

2022年度

青岛市退役军人事务局部门决算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2022年度部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第五部分 附件

第一部分

部门概况

一、部门职责

贯彻执行退役军人思想政治、管理保障等工作政策法规，褒扬彰显退役军人为党、国家和人民牺牲奉献的精神风范和价值导向，负责军队转业干部、复员干部、退休干部、退役士兵的移交安置工作和自主择业退役军人服务管理、待遇保障工作，组织开展退役军人教育培训、优待抚恤等，组织指导全市拥军优属工作，负责烈士及退役军人荣誉奖励、军人公墓维护及纪念活动等。

二、机构设置

从决算单位构成看，青岛市退役军人事务局部门决算包括：局本级决算、局属事业单位决算。

纳入青岛市退役军人事务局2022年部门预算编制范围的预算单位共7个，包括：

- 1、青岛市退役军人事务局本级。
- 2、青岛市退役军人服务中心。
- 3、青岛市军队离休退休干部服务中心。
- 4、青岛市军队离休退休干部活动中心。
- 5、青岛市革命烈士纪念馆。
- 6、青岛优抚医院。
- 7、青岛市军供站。

第二部分

2022年度部门决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	21,919.34	一、一般公共服务支出	32	1.72
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	36	0.00
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	31.71	八、社会保障和就业支出	39	20,678.22
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	1,338.84
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	21,951.05	本年支出合计	58	21,919.42
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	1.30
年初结转和结余	29	67.73	年末结转与结余	60	98.06
	30			61	
总计	31	22,018.78	总计	62	22,018.78

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

收入决算表

公开02表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		21,951.05	21,919.34	0.00	0.00	0.00	0.00	31.71
201	一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20,610.49	20,578.78	0.00	0.00	0.00	0.00	31.71
20805	行政事业单位养老支出	1,641.51	1,641.51	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,094.42	1,094.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	547.09	547.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2,257.59	2,257.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.24
2080899	其他优抚支出	2,257.59	2,257.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.24
20809	退役安置	7,434.91	7,434.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	7,434.91	7,434.91	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	5,525.21	5,523.86	0.00	0.00	0.00	0.00	1.35
2081005	社会福利事业单位	5,525.21	5,523.86	0.00	0.00	0.00	0.00	1.35
20828	退役军人管理事务	3,751.28	3,721.16	0.00	0.00	0.00	0.00	30.12
2082801	行政运行	1,875.38	1,845.26	0.00	0.00	0.00	0.00	30.12
2082850	事业运行	1,875.90	1,875.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出决算表

公开03表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目编码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	21,919.42	21,544.34	375.07	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	20,578.87	20,203.79	375.07	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	1,641.51	1,641.51	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,094.42	1,094.42	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	547.09	547.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	2,257.37	1,882.29	375.07	0.00	0.00	0.00
2080899	其他优抚支出	2,257.37	1,882.29	375.07	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	7,434.91	7,434.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	7,434.91	7,434.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20810	社会福利	5,523.91	5,523.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2081005	社会福利事业单位	5,523.91	5,523.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20828	退役军人管理事务	3,721.17	3,721.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2082801	行政运行	1,845.27	1,845.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2082850	事业运行	1,875.90	1,875.90	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	21,919.34	一、一般公共服务支出	33	1.72	1.72	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	0.00	0.00	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	20,578.78	20,578.78	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	1,338.84	1,338.84	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	21,919.34	本年支出合计	59	21,919.34	21,919.34	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	21,919.34	总计	64	21,919.34	21,919.34	0.00	0.00

注：本表反映部门年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	21,919.34	21,544.26	375.07
201	一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00
20199	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00
2019999	其他一般公共服务支出	1.72	1.72	0.00
208	社会保障和就业支出	20,578.78	20,203.71	375.07
20805	行政事业单位养老支出	1,641.51	1,641.51	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,094.42	1,094.42	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	547.09	547.09	0.00
20808	抚恤	2,257.35	1,882.28	375.07
2080899	其他优抚支出	2,257.35	1,882.28	375.07
20809	退役安置	7,434.91	7,434.91	0.00
2080903	军队移交政府离退休干部管理机构	7,434.91	7,434.91	0.00
20810	社会福利	5,523.86	5,523.86	0.00
2081005	社会福利事业单位	5,523.86	5,523.86	0.00
20828	退役军人管理事务	3,721.16	3,721.16	0.00
2082801	行政运行	1,845.26	1,845.26	0.00
2082850	事业运行	1,875.90	1,875.90	0.00
221	住房保障支出	1,338.84	1,338.84	0.00
22102	住房改革支出	1,338.84	1,338.84	0.00
2210201	住房公积金	1,338.84	1,338.84	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	18,545.25	302	商品和服务支出	1,657.02	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	3,223.26	30201	办公费	35.85	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	6,078.97	30202	印刷费	6.48	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	23.57	30203	咨询费	0.60	30703	国内债务发行费用	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.21	30704	国外债务发行费用	0.00
30107	绩效工资	2,944.55	30205	水费	27.70	310	资本性支出	22.73
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,222.37	30206	电费	75.18	31001	房屋建筑物购建	0.00
30109	职业年金缴费	608.41	30207	邮电费	28.70	31002	办公设备购置	22.23
30110	职工基本医疗保险缴费	908.53	30208	取暖费	181.82	31003	专用设备购置	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	3.32	30209	物业管理费	495.76	31005	基础设施建设	0.00
30112	其他社会保障缴费	63.38	30211	差旅费	11.02	31006	大型修缮	0.00
30113	住房公积金	1,338.84	30212	因公出国（境）费用	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.50
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	10.05	31008	物资储备	0.00
30199	其他工资福利支出	2,130.04	30214	租赁费	0.00	31009	土地补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1,319.27	30215	会议费	0.02	31010	安置补助	0.00
30301	离休费	32.32	30216	培训费	0.20	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
30302	退休费	856.43	30217	公务接待费	0.82	31012	拆迁补偿	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	2.50	31013	公务用车购置	0.00
30304	抚恤金	9.99	30224	被装购置费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30305	生活补助	5.20	30225	专用燃料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	4.83	31022	无形资产购置	0.00
30307	医疗费补助	116.20	30227	委托业务费	0.44	31099	其他资本性支出	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	122.73	312	对企业补助	0.00

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额	科目编码	科目名称	金额
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	187.17	31201	资本金注入	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	18.38	31203	政府投资基金股权投资	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	243.71	31204	费用补贴	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	299.12	30240	税金及附加费用	0.00	31205	利息补贴	0.00
			30299	其他商品和服务支出	202.85	31299	其他对企业补助	0.00
						399	其他支出	0.00
						39907	国家赔偿费用支出	0.00
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
						39909	经常性赠与	0.00
						39910	资本性赠与	0.00
						39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	19,864.52					公用经费合计	1,679.75

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。
 2. 本部门没有政府性基金收入，也没有使用政府性基金安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
 2. 本部门没有使用国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

部门：青岛市退役军人事务局

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费	合计	因公出国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务接待 费
		小计	公务用车购置 费	公务用车运行维 护费				小计	公务用车购置 费	公务用车运行维 护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
61.07	0.00	60.25	36.00	24.25	0.82	61.07	0.00	60.25	36.00	24.25	0.82

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

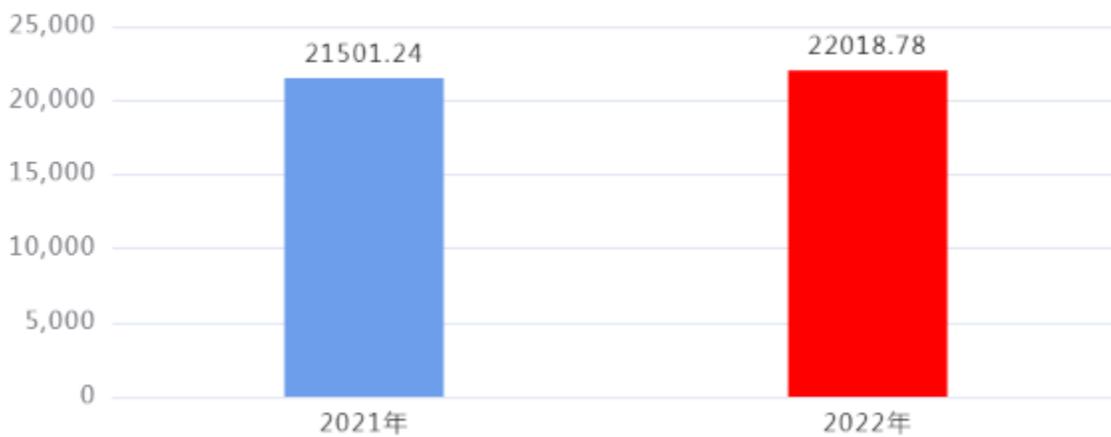
第三部分

2022年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

2022年度收、支总计22,018.78万元。与2021年度相比，收、支总计各增加517.54万元，增长2.41%。主要是2022年新增入职职工和退休职工，工作人员职务职级调整、优抚事业单位补助项目增加等原因。

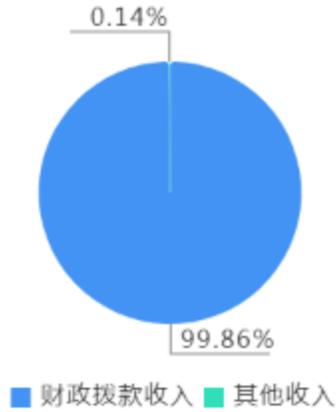
收、支决算总计变动情况图（单位：万元）



二、收入决算情况

本年收入合计21,951.05万元，其中：财政拨款收入21,919.34万元，占99.86%；其他收入31.71万元，占0.14%。

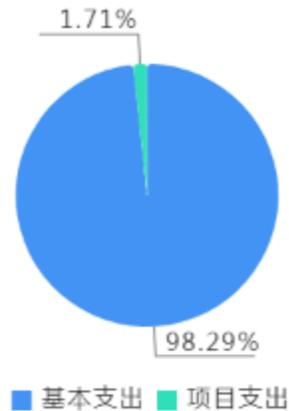
本年收入决算结构图



三、支出决算情况

本年支出合计21,919.42万元，其中：基本支出21,544.34万元，占98.29%；项目支出375.07万元，占1.71%。

本年支出决算结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况

2022年度财政拨款收、支总计21,919.34万元。与2021年度相比，财政拨款收、支总计各增加2,692.80万元，增长14.01%。主要是2022年新增入职职工和退休职工，工作人员职务职级调整、优抚事业单位补助项目增加等原因。

财政拨款收、支决算总计变动情况图（单位：万元）

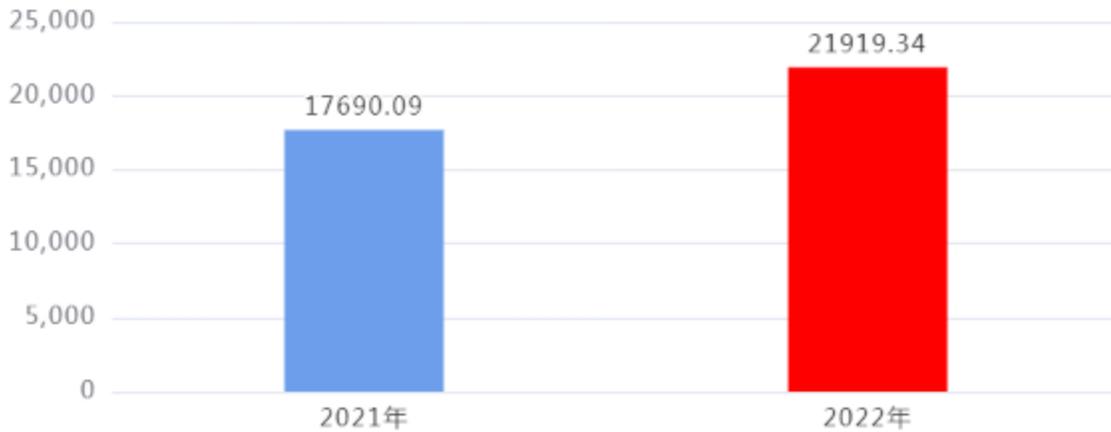


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况

（一）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出21,919.34万元，占本年支出合计的100.00%。与2021年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加4,229.25万元，增长23.91%。主要是2022年新增入职职工和退休职工，工作人员职务职级调整、考核奖励发放、优抚事业单位补助项目增加等原因。

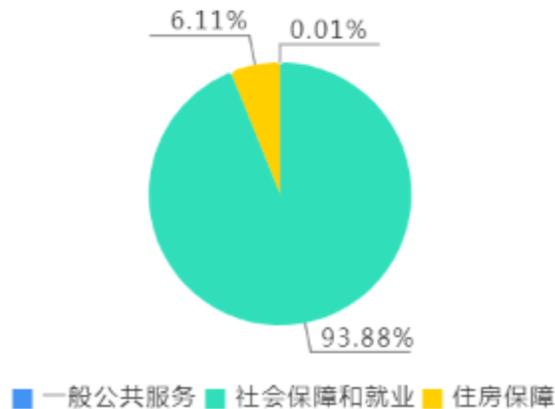
一般公共预算财政拨款支出决算变动情况图（单位：万元）



（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出21,919.34万元，主要用于以下方面：一般公共服务（类）支出1.72万元，占0.01%；社会保障和就业（类）支出20,578.78万元，占93.88%；住房保障（类）支出1,338.84万元，占6.11%。

一般公共预算财政拨款支出决算结构图



（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2022年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为19,110.72万元，支出决算为21,919.34万元，完成年初预算的114.69%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职职工和退休职

工，工作人员职务职级调整、考核奖励发放、增加优抚事业单位补助项目等。其中：

1. 一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）。年初预算为1.72万元，支出决算为1.72万元，完成年初预算的100%。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为1024.25万元，支出决算为1,094.42万元，完成年初预算的106.85%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员，缴纳基数调整等等。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为512.13万元，支出决算为547.09万元，完成年初预算的106.83%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员，缴纳基数调整等。

4. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）。年初预算为1669.12万元，支出决算为2,257.35万元，完成年初预算的135.24%。决算数大于年初预算数的主要原因是优抚事业单位补助项目增加。

5. 社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）。年初预算为6701.41万元，支出决算为7,434.91万元，完成年初预算的110.95%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员，工作人员职务职级调

整，考核奖励发放等。

6. 社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）。年初预算为5030.38万元，支出决算为5,523.86万元，完成年初预算的109.81%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员，工作人员职务职级调整，考核奖励发放等。

7. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为1554.48万元，支出决算为1,845.26万元，完成年初预算的118.71%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员等。

8. 社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）事业运行（项）。年初预算为1674.89万元，支出决算为1,875.90万元，完成年初预算的112%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员等。

9. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为942.35万元，支出决算为1,338.84万元，完成年初预算的142.07%。决算数大于年初预算数的主要原因是2022年新增入职工作人员，缴纳基数调整等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况

2022年度一般公共预算财政拨款基本支出决算21,544.26万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

人员经费19,864.52万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴

费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。

公用经费1,679.75万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修(护)费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

本部门没有政府性基金财政拨款收支。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

本部门没有国有资本经营预算财政拨款支出。

九、财政拨款“三公”经费支出决算情况

(一) “三公”经费支出决算总体情况

2022年度财政拨款“三公”经费支出全年预算为61.07万元，支出决算为61.07万元，完成全年预算的100.00%。

(二) “三公”经费支出决算具体情况

1. 因公出国（境）费全年预算为0.00万元，支出决算为0.00万元。

全年支出涉及因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行维护费全年预算为60.25万元，支出决算为60.25万元，完成全年预算的100.00%。

其中：公务用车购置费支出36.00万元，2022年青岛市退役军人事务局使用财政拨款购置公务用车2辆。公务用车运行维护费支出24.25万元，主要是按规定保留的公务用车的燃料费、维修费等支出。截至2022年12月31日，青岛市退役军人事务局财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为39辆。

3. 公务接待费全年预算为0.82万元，支出决算为0.82万元，完成全年预算的100.00%。

其中：国内接待费支出0.82万元，主要用于日常公务接待，共计接待8批次、58人次（含外事接待0批次、0人次）；国（境）外接待费支出0.00万元，共计接待0批次、0人次。

十、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2022年度机关运行经费支出214.96万元，比上年决算数减少593.33万元，下降73.41%，主要原因是：本年度按规定减少其他商品和服务支出。

（二）政府采购支出情况

2022年度政府采购支出总额2,942.97万元，其中：政府采购货物支出1,381.35万元、政府采购工程支出334.89万元、政府采购服务支出1,226.72万元。授予中小企业合同金额2,205.00万元，占政府采购支出总额的74.92%，其中：授予小微企业合同金额1,664.42万元，占政府采购支出总额的56.56%。货物采购授予

中小企业合同金额占货物支出金额的66.16%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的82.99%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的82.59%。

（三）国有资产占用情况

截至2022年12月31日，本部门共有车辆39辆，其中，符合规定领导干部用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车4辆、离退休干部用车3辆、其他用车32辆，其他用车主要是军休干部保障用车；单位价值100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。

十一、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况

根据预算绩效管理要求，青岛市退役军人事务局组织对2022年度市级预算项目和中央对地方转移支付、省对地方转移支付项目全面开展绩效自评，其中，市级预算项目29个，涉及预算资金*万元，占部门市级预算项目支出总额的100%；中央对地方转移支付项目4个，涉及预算资金*万元；省对地方转移支付项目11个，涉及预算资金*万元。

组织对“优抚事业单位补助项目”“*”等44个项目开展了部门评价，涉及预算资金*万元。

（二）市级预算项目绩效自评结果

本部门开展的绩效自评结果按规定不予公开。

（三）中央对地方转移支付项目绩效自评结果

本部门开展的中央对地方转移支付绩效自评项目按规定不予公开。

（四）省对地方转移支付项目绩效自评结果

本部门开展的省对地方转移支付绩效自评项目除“优抚事业单位补助项目”外，按规定不予公开。

优抚事业单位补助项目绩效自评综述：该项目全年预算数为385万元，执行数为375.07万元，完成预算的97.42%。项目绩效目标完成情况：完成烈士纪念馆改扩建、优抚医院荣军健康管理中心项目第一期医疗设备采购、军供站蓝村分站和胶州分站综合楼加固维修等。发现的主要问题及原因：军供站加固维修项目受2022年底疫情影响施工暂停。下一步改进措施：该工程已于2023年及时完成。

2022年度省对地方转移支付项目绩效自评表详见“第五部分附件”。

（五）部门评价结果

本部门开展的部门评价项目除“优抚事业单位补助项目”外，按规定不予公开。

1. “优抚事业单位补助”项目-青岛市革命烈士纪念馆，绩效评价得分为“90”分，等级为“优”。

2. “优抚事业单位补助”项目-青岛优抚医院，绩效评价得分为“99.25”分，等级为“优”。

3. “优抚事业单位补助”项目-青岛市军供站，绩效评价得分为“90”分，等级为“优”。

部门评价报告详见“第五部分附件”。

（六）财政评价结果

本部门未有向市人大常委会报告的财政评价项目。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等。

四、经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、使用非财政拨款结余：指事业单位按照预算管理要求使用非财政拨款结余弥补收支差额的金额。

八、年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

九、结余分配：指事业单位缴纳的所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取的各类结余。

十、年末结转和结余：指单位本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化未全部执行或未执行，结转到以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

十一、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

十二、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

十三、经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十四、“三公”经费：指单位用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）及按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十五、机关运行经费：指为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十六、一般公共服务支出（类）其他一般公共服务支出（款）其他一般公共服务支出（项）：反映除上述项目以外的其他一般公共服务支出。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十八、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十九、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）其他优抚支出（项）：反映除上述项目以外其他用于优抚方面的支出，包括向优抚对象发放的价格临时补贴等支出。

二十、社会保障和就业支出（类）退役安置（款）军队移交政府离退休干部管理机构（项）：反映退役军人事务部门管理的军队移交政府安置的离退休干部管理机构列入事业编制的人员经费、公用经费以及管理机构用房建设经费等支出。

二十一、社会保障和就业支出（类）社会福利（款）社会福利事业单位（项）：反映民政部门举办的社会福利事业单位的支出，以及对集体社会福利事业单位的补助费。

二十二、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

二十三、社会保障和就业支出（类）退役军人管理事务

（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出，不包括行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）后勤服务中心、医疗室等附属事业单位。

二十四、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

第五部分

附件

2022年度项目支出绩效自评情况汇总表

部门：青岛市退役军人事务局

序号	项目名称	资金使用单位	自评得分	自评等级
省对地方转移支付项目绩效自评				
1	优抚事业单位补助项目	青岛市革命烈士纪念馆	90	优
2	优抚事业单位补助项目	青岛优抚医院	99.25	优
3	优抚事业单位补助项目	青岛市军供站	90	优

注：1.“资金使用单位”为具体使用资金的机关本级或下级单位；

2.自评等级：自评得分在90（含）-100为“优”，80（含）-90为“良”，70（含）-80为“中”，70分以下为“差”；

3.表格中两部分的项目总数应与“1、预算绩效管理工作的开展情况”“2、项目绩效自评结果”中表述的自评项目数量保持一致。如因项目涉密等原因造成项目数量不一致，需说明。

省对地方转移支付项目绩效自评表

(2022 年度)

单位：万元

项目名称		优抚事业单位补助项目			主管部门	青岛市退役军人事务局		
项目实施单位		青岛市退役军人事务局局属单位			联系电话	81609652		
项目预算执行情况 (10分)		年初预算数	调整后预算数 (A)	全年执行数 (B)	分值	执行率 (B/A)	得分	
	年度资金总额	630	630	608.02	10	0.97	9.65	
	其中：当年财政拨款	385	385	375.07	-	0.97	-	
	上年结转资金	245	245	232.95	-	0.95	-	
	其他资金				-		-	
年度总体目标		年初预期目标			目标实际完成情况			
		完成烈士纪念馆改扩建项目；完成优抚医院荣军健康管理中心项目第一期医疗设备采购；完成军供站蓝村分站、胶州分站综合楼加固维修等。			完成烈士纪念馆改扩建项目；完成优抚医院荣军健康管理中心项目第一期医疗设备采购；完成军供站蓝村分站、胶州分站综合楼加固维修等。			
年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值 (A)	实际完成指标值 (B)	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50分)	数量指标	纪念馆改扩建项目	1	1	3.85	3.85	
			优抚医院医疗设备采购项目	1	1	3.85	3.85	
			军供站加固维修项	2	2	3.85	3.85	
		质量指标	医疗设备验收合格	100%	100%	3.85	3.85	
			设备、设施利用率	100%	100%	3.85	3.85	
			项目审核规范性	规范	规范	3.85	3.85	
			纪念馆改扩建项目验收合格率	100%	100%	3.85	3.85	
		时效指标	设备采购完成及时	100%	100%	3.85	3.85	
			军供站加固维修项目完工及时率	100%	80%	3.84	3.07	受年底疫情影响施工暂停一段时间，2023年及时完成维
			纪念馆改扩建项目完工及时率	100%	100%	3.84	3.84	
	成本指标	实际成本与工作内容的匹配程度	匹配	96.61%	3.84	3.71		
		产出成本控制措施的有效性	有效	有效	3.84	3.84		
		投资概算约束有效	有效	有效	3.84	3.84		
	效益指标 (30分)	社会效益指标	瞻仰凭吊烈士场所环境改善情况	改善	改善	6	5	
医疗条件改善情况			提升	提升	6	6		
军供保障能力有所提升			提高	提高	6	6		
可持续影响指标		档案管理完备性	完备	完备	6	6		
		设备、设施运转机制完备性	完备	完备	6	6		
满意度指标 (10分)	服务对象满意度指标	军供场所使用满意度	≥95%	> 95%	5	5		
		服务对象满意度	≥95%	> 95%	5	5		
小计						90	88.1	
总分		97.75						

总分在80分以下的项目未实现绩效目标的原因分析及拟采取的措施说明	
----------------------------------	--

注：1.得分一档最高不能超过该指标分值上限。

2.定性指标根据指标完成情况分为：完成预期指标、部分完成预期指标并具有一定效果、未完成预期指标且效果较差三档，分别按照该指标对应分值区间100-80%(含)、80-60%(含)、60-0%合理确定分值。

3.定量指标若为正向指标（即指标值为 \geq^* ），则得分计算方法应用全年实际值（B）/年度指标值（A）*该指标分值；若定量指标为反向指标（即指标值为 \leq^* ），则得分计算方法应用年度指标值（A）/全年实际值（B）*该指标分值。

4.请在“偏差原因分析及改进措施”中说明未完成绩效目标或偏离绩效目标值较大（30%及以上）的原因，并提出改进措施。

5.自评得分在80分以下的，要简要说明绩效目标未实现的原因和下一步拟采取的具体措施。

2022 年度优抚事业单位补助项目 支出绩效评价报告

评价单位：青岛市退役军人事务局

被评价单位：青岛市革命烈士纪念馆



2023 年 5 月

2022 年度优抚事业单位补助项目 专项资金绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

青岛市革命烈士纪念馆始建于 1977 年，于 1981 年 6 月建成并正式对外开放，占地面积 35511.90 平方米，总建筑面积 4050 平方米。主要建筑有烈士事迹陈列厅、革命烈士群雕、烈士英名碑等，是全国重点烈士纪念建筑物保护单位，也是国家和省市三级爱国主义教育基地。

主要职能纪念先烈、教育人民、烈士纪念馆建设、维护与环境美化；烈士骨灰保存；烈士遗物和革命史料陈列；革命史料搜集编写；烈士文物档案建立与文物保管；革命烈士纪念活动组织。

市纪念馆 2022 年优抚安置补助资金 175 万元，用于英名碑广场维修改造；上年结转优抚安置补助资金 105 万元，用于怀念堂改造。2022 年度优抚安置补助资金拨付 280 万元，执行 263.49 万元，预算执行 94.1%，其中 2022 年优抚安置资金执行 167.27 万元，执行率为 95.58%。

(二) 项目绩效目标

完成烈士纪念设施维修改造，使部分纪念设施得到相应改善，确保瞻仰宣教公祭活动圆满举行，更好地弘扬英烈精神，提升爱国主义氛围。

二、绩效评价工作开展情况

评价目的：查找资金使用管理过程中存在的问题，提出改进意见建议，有针对性的抓好整改，有效提高财政资金的使用效益。

评价对象：2022年度中央资金175万元。

评价范围：项目决策、过程、产出、效益指标完成情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系、评价方法、评价标准等

绩效评价坚持科学规范、客观公正、绩效相关原则。

评价指标体系分为决策、过程、产出及效益四个一级指标。

“决策”指标主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况；“过程”指标主要评价资金管理、组织实施情况；“产出”指标主要评价产出数量、产出质量、产出实效、产出成本情况；“效益”指标主要评价项目效益、可持续影响及满意度情况。

评价主要采用现场评价方法对项目进行评价，具体包括资料核实、社会调查、综合分析等。严格按照评价指标体系评分标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作分为前期准备、资料核查、综合分析、整改提高四个阶段。前期准备主要是被评价单位根据评价内容准备相关资料，财务部门会同资金管理部门核查资料，汇总绩效自评情况，并进行综合分析，形成报告反馈相关单位并抓好问题整改。

三、综合评价情况及评价结论

（一）综合评价情况

根据2022年度市纪念馆优抚事业单位补助资金支出指标体

系评价表，绩效评价工作从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析，评价得分为 90 分，等级为“优”。绩效得分整体情况如下：

2022 年度优抚事业单位补助项目绩效评价得分评分表

指标	标准分值	实际得分	得分率
决策	10	10	100%
过程	25	24	96%
产出	25	21	84%
效益	40	35	87.5%
综合绩效	100	90	90%

2022 年度优抚事业单位补助项目资金总体评价得分 90 分，决策指标得分 10 分，过程指标得分 24 分，产出指标得分 21 分，效益指标得分 35 分。

（二）评价结论

2022 年市纪念馆优抚事业单位补助项目的决策、过程、效益情况较为良好。但产出指标存在扣分情况，主要原因是项目建设受年底突发疫情的影响，工期延误，未能及时完成验收，工程项目完工及时性还需加强。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。项目立项主要从立项依据充分性与立项程序规范性两方面来进行分析。项目立项符合国家英雄烈士保护法规的

相关规定，项目的申请、设立过程符合要求，项目立项得分 2 分，得分率 100%。

2. 绩效目标。绩效目标主要从绩效目标的合理性与绩效目标的明确性两方面来分析。英名碑广场维修改造项目资金目标为按照相关政策充分保障烈士纪念设施褒扬宣传职能。所设定的目标具有合理性与明确性，绩效目标得分 4 分，得分率 100%。

3. 资金投入。资金投入主要从资金分配合理性来分析。资金分配严格按照上级预算计划下达金额，符合政策，资金投入得分 4 分，得分率 100%。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。资金管理主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面进行分析。该项资金符合财务管理制度，资金到位及时，预算执行率 95.58%。资金管理得分 7 分，得分率 87.5%。

2. 组织实施。组织实施主要从管理制度健全性、绩效管理有效性、制度执行有效性三方面分析。项目实施管理制度健全，符合相应的财务与业务管理制度，制度得到有效执行。组织实施得分 17 分，得分率 100%。

（三）项目产出情况

1. 产出数量。产出数量主要从实际完成率与数量变动率两方面分析。市纪念馆 2022 年度优抚事业单位补助项目结合实际工作设定数量指标为 2 个，英名碑广场维修改造进度 96%，产出数量得分 8 分，得分率 80%。

2. 产出质量。产出质量主要从项目审核规范性及维修改造项目验收合格率来分析。该项目审核规范，但受年底疫情影响，工程尚未全部完工，已完工部分质量达标。产出质量得分4分，得分率80%。

3. 产出时效。产出实效主要从完成及时率进行分析，按标准为实际完成英名碑广场维修改造项目工程进度为96%，未能及时完工。产出时效得分4分，得分率80%。

4. 产出成本。产出成本主要从成本节约率进行分析，预算175万元，执行率为95.58%，产出成本得分5分，得分率100%。

(四) 项目效益情况

1. 项目效益。项目效益主要从社会效益进行分析，此项资金有效保障了纪念活动的开展，纪念馆烈士褒扬宣教场所环境改善，尊崇英烈的良好环境得到了显著提升。但项目未及时完工，产出效益总分与项目效益总分挂钩。项目效益得分20分，得分率80%。

2. 可持续影响。可持续影响主要从设备、设施运转机制完备性分析，纪念馆具有完备的设备、设施运转机制。定期对设备实施检查，一边掌握设施、设备的运转情况。可持续影响得分7分，得分率100%。

3. 满意度。满意度主要从服务对象满意度进行分析，通过组织问卷调查，服务对象满意度达到97%。满意度得分8分，得分率100%。

五、主要经验及做法

无。

六、存在的问题及有关建议

项目没有及时完工。主要原因是受年底疫情影响，施工的工人数量减少、施工缓慢、工期延长。

七、改进措施

（一）预算安排方面

一是加强预算工作。结合预算报告和项目实际情况，对预算工作进行详细的规划，通过考核机制和责任机制，提高预算执行效率。二是加强预算管理。合理规划项目安排，在项目进行中检查总结，在实际执行与计划情况有偏差时及时调整，并对后期工作进行合理安排，避免资金用途随意改变。

（二）政策调整方面

无。

（三）改善管理方面

加强资金监管力度，将项目计划于项目预算紧密结合，细化量化工作计划，为下一年预算项目的实施做好规划。

附件：优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
决策 (10分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	-	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	100%
		立项程序规范性	-	1	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重1/3；缺③扣权重1/3。	1	100%
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	-	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	合理	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		绩效指标明确性	-	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	明确	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	-	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	科学	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		资金分配合理性	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	合理	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分； ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	2	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
过程 (25分)	资金管理 (8分)	资金到位率	-	1	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核上年度资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。	100%	资金到位率达100%得相应权重的100%,每下降1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	1	100%
		预算执行率	-	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)*100%。	100%	①已完成的项目,预算执行率100%得满分,每降低1%扣5%权重分,扣完为止。②实施期项目,预算执行率与项目当年实施进度相匹配,预算执行率与项目实际完成率相比较,每偏离1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	4	80%
		资金使用合规性	-	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或③或④不满足时属于严重违规事项,本项指标不得分;在①③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重分;	2	100%
	组织实施 (17分)	管理制度健全性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③财务管理制度合法、合规、完整; ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分,每一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	6	100%
		绩效管理有效性	-	5	上年度绩效评价结果应用于预算安排、政策调整和改进管理情况、本次自评和评价资料报送情况。	有效	①本次自评、部门评价资料报送及时性 ②本次自评、部门评价资料完整性 ③上年度评价结果应用情况 3项各占1/3权重分,每一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	5	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
		制度执行有效性	-	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	①遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 4项各占1/4权重分，每一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比） 一票否决事项：在巡视巡查、监督检查、审计等工作中发现评价期项目存在问题，本项不得分。	6	100%
产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率	根据项目特点和实施内	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	100%	实际完成率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上，计算得分后再加扣5分。	8	80%
	产出质量 (5分)	质量达标率		5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/计划产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值	100%	质量达标率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	4	80%
	产出时效 (5分)	完成及时率		5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 单个项目采用实际完成时间与计划完成时间相比较，多个项目计算完成及时率=及时完成的项目数/计划项目数*100%	100%	单个项目实际完成时间≤计划完成时间得满分，实际完成时间>计划完成时间则不得分；多个项目完成及时率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	4	80%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
	产出成本 (5分)	成本节约率	容细化出四级指标和权重	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率= $(\text{计划成本}-\text{实际成本})/\text{计划成本}\times 100\%$ 。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	0%-15%	成本节约率大于0%且低于15%，则得满分，每高于（15%）或低于（0%）1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	100%
效益 (40分)	项目效益 (25分)	经济效益		25	经济效益、社会效益、生态效益指标应根据项目实际情况有选择地设置和细化四级指标和权重，应为定量指标。效益指标应根据部门三定方案工作职能、行业“十四五”规划工作目标、政府重点工作任务、政府综合考核任务、项目绩效目标等确定。		效益总分与产出总分挂钩。如产出总得分率为90%（含）-100%，则项目效益得分按 \times 产出得分率计算；产出得分率80%（含）-90%，则项目效益按80%计算；产出得分率60%（含）-80%，则项目效益按60%计算；产出得分率小于60%，则项目效益不得分。	20	80%
		社会效益							
		生态效益							
	可持续影响 (7分)	效益可持续性		3	考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		项目政策影响是从经济、社会和生态效益等方面长远考虑和对未来风险的分析，项目后续运行及成效发挥能够得到可持续发展得满分，未得到可持续发展根据项目计划影响情况可得75%、50%、25%、0的权重分。	3	100%
		项目发展机制可持续性		4	考察项目运转是否形成了可持续发展的机制。		项目运转形成了可持续发展的机制，是指明确管理机构，明确职责、人员分工、管理制度措施则得满分，少一项则扣除25%的权重分。	4	100%
	满意度 (8分)	服务对象满意度		8	考察社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采用社会调查的方式。	b%	服务对象满意度达b%，则得满分，每降低1%，扣除5%权重分。（b根据历史数据、绩效目标、考核目标等确定，通常不低于80%，若低于则需作出说明；若项目存在潜在受益服务对象，应同时对其进行满意度打分。）	8	100%
合计				100				90	90%

2022 年度优抚事业单位补助项目支出 绩效评价报告

评价单位：青岛市退役军人事务局

被评价单位：青岛优抚医院



2023 年 5 月

2022 年度优抚事业单位补助项目支出 绩效评价报告

一、基本情况

(一) 项目概况

1. 项目背景

青岛优抚医院把握优抚事业单位建设和公立医院发展的基本规律，在继承原有的职能上增加了“为现役军人和优抚对象提供精神与心理预防、保健、康复等服务”，拟建设荣军心理预防中心、荣军健康管理中心。

2. 主要内容

该资金用于优抚事业单位维修改造、设备购置更新、环境整治美化、陈展宣传、重点专业科室建设等相关支出。该项目资金结合我院重建，填补和提升我院重点学科建设的落后状况，填充规划遗漏，弥补设计缺陷，发挥使用功能，满足实际工作需求，提升我院医疗服务质量。结合青岛市退役军人事务局提出的“一谷二院八中心”及“荣军康养”总体发展思路，初期主要服务对象为住院优抚对象及轮流休养优抚对象，后期将逐步承担起全市退役军人及其他优抚对象的健康体检工作。

3. 实施情况

2022 年度进行了项目的预算、规划、设计、推进。经院总支集体研究决策，共同推进预算执行进度，目前该项目计划已完成，并填补了和提升了我院重点学科的建设。

4. 资金情况

2022 年度优抚事业单位补助项目预算批复 240 万元，执行 234.53 万元，执行率 97.72%，剩余资金为采购结余资金和工程造价审定后结余资金，于 2022 年末由财政收回。

上年结转资金预算 140 万元，执行 136.73 万元，用于心理预防中心建设：中心材料费 1.38 万，文化墙建设材料费用 7.1 万元，装修工程款 19.49 万元，医疗设备 37.76 万元（骨密度检测仪一台 9.88 万元、经颅多普勒血流分析仪一台 20.9 万元、联网血糖仪十台 6.98 万元），心理设备 71 万元（放松减压舱两台 8.8 万元、时间感知训练仪一台 7.3 万元、纳米宣泄人两套 1.16 万元、立式宣泄球两套 0.32 万元、身心反馈训练设备三套 11.94 万元、心理咨询专用记录设备三套 1.65 万元、手指灵活测试仪一台 3.6 万元、综合反映测试仪一台 3.6 万元、心理上线辅助仪两套 2.55 万元、心理科普互动仪一套 3.28 万元、动作稳定仪一套 3.6 万元、思维体验训练设备两套 0.96 万元、心理观影设备一套 17.98 万元、远程咨询设备 4.26 万元）。

本年度资金预算 100 万元，执行 97.8 万元，执行率 97.8%，用于健康管理中心设备采购：医疗设备 97.8 万元（健康一体机三台 41.4 万元、全自动化学发光免疫分析系统一台 42.9 万元、生物安全柜一台 4 万元、离心机一台 2.5 万元、血沉分析仪一台 1.5 万、碳 13 呼吸检测仪一台 3 万、便携健康一体机二台 2.5 万）。

（二）项目绩效目标

年度绩效目标：完成优抚医院医疗设备购置、设施维修工作，提高休养人员医疗水平，改善休养环境，保障休养人员生活水平。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：查找资金使用管理过程中存在的问题，提出改进意见建议，有针对性的抓好整改，有效提高财政资金的使用效益。

评价对象：2022年度中央资金100万元。

评价范围：项目决策、过程、产出、效益指标完成情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（见附表）、评价方法、评价标准等

绩效评价坚持科学规范、客观公正、绩效相关原则。

评价指标体系分为决策、过程、产出及效益四个一级指标。“决策”指标主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况；“过程”指标主要评价资金管理、组织实施情况；“产出”指标主要评价产出数量、产出质量、产出实效、产出成本情况；“效益”指标主要评价项目效益、可持续影响及满意度情况。

评价主要采用现场评价方法对项目进行评价，具体包括资料核实、社会调查、综合分析等。严格按照评价指标体系评分标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作分为前期准备、资料核查、综合分析、整改提高四个阶段。前期准备主要是被评价单位根据评价内容准备相关资料，财务部门会同资金管理部门核查资料，汇总绩效自评情况，

并进行综合分析，形成报告反馈相关单位并抓好问题整改。

三、综合评价情况及评价结论

根据 2022 年度优抚事业单位补助项目专项资金支出指标体系评价表，绩效评价工作从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析，绩效评价得分为 99.25 分，等级为“优”。绩效得分整体情况如下：

2022 年度优抚事业单位补助项目专项资金得分评分表

指标	标准分值	实际得分	得分率
决策	10	10	100%
过程	25	24.25	97%
产出	25	25	100%
效益	40	40	100%
综合绩效	100	99.25	99.25%

总体评价得分 99.25 分，决策指标得分 10 分，过程指标得分 24.25 分，产出指标得分 25 分，效益指标得分 40 分。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。项目立项主要从立项依据充分性与立项程序规范性两方面来进行分析。项目立项符合法律法规等相关政策，项目的申请、设立过程符合要求。得分 2 分，得分率 100%。

2. 绩效目标。绩效目标主要从绩效目标的合理性与绩效指标明确性两方面来分析。该项目绩效评价目的是为了更好的服务优抚对象，加强和规范项目资金管理，提供资金使用效益，充分发

挥专项资金的最大效能，所设定的目标具有合理性与明确性。得分4分，得分率100%。

3. 资金投入。资金投入主要从预算编制科学性与资金分配合理性两方面来分析。该项目经过市场调研和测算，资金预算编制、资金分配符合政策。得分4分，得分率100%。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。资金管理主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面进行分析。该项资金支出符合财务管理制度，资金及时到位，预算执行率为97.8%。得分7.25分，得分率90.63%。

2. 组织实施。组织实施主要从管理制度健全性与制度执行有效性两方面分析。项目实施管理制度健全，符合相应的财务与业务管理制度，制度得到有效执行。得分17分，得分率100%。

（三）项目产出情况

1. 数量指标：优抚医院医疗设备采购项目1项、设备采购完成率100%，完成年初设定数。得分10分，得分率100%。

2. 质量指标：医疗设备验收合格率100%、项目审核规范，完成年初设定数。得分5分，得分率100%。

3. 时效指标：设备采购及时率100%，完成年初设定数。得分5分，得分率100%。

4. 成本指标：实际成本与工作内容的相匹配、产出成本控制措施有效、投资概算约束有效，完成年初设定数。得分5分，得分率100%。

（四）项目效益情况

1. 项目效益指标：项目效益主要从经济、社会、生态效益进行分析，院区医疗条件显著提升。得分 25 分，得分率 100%。

2. 可持续影响。可持续影响主要从项目发展机制可持续性进行分析，此项资金对服务对象提供医疗保障发挥重要作用。可持续影响得分 7 分，得分率 100%。

3. 满意度。满意度主要从服务对象满意度进行分析，服务对象满意度达到 100%。满意度得分 8 分，得分率 100%。

五、主要经验及做法

无。

六、存在的问题及原因分析

预算执行进度较慢。因未考虑疫情因素，导致项目进度安排不合理，降低了预算执行进度。

七、改进措施

（一）预算安排方面

无。

（二）政策调整方面

无。

（三）改善管理方面

根据实际情况，及时调整项目执行计划，加快预算执行进度。

附件：优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
决策 (10分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	-	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	100%
		立项程序规范性	-	1	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重1/3；缺③扣权重1/2	1	100%
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	-	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	合理	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		绩效指标明确性	-	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	明确	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	-	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	科学	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		资金分配合理性	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	合理	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分； ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	2	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
过程 (25分)	资金管理 (8分)	资金到位率	-	1	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核上年度资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。	100%	资金到位率达100%得相应权重的100%,每下降1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	1	100%
		预算执行率	-	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)*100%。	100%	①已完成的项目,预算执行率100%得满分,每降低1%扣5%权重分,扣完为止。②实施期项目,预算执行率与项目当年实施进度相匹配,预算执行率与项目实际完成率相比较,每偏离1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	4.25	85%
		资金使用合规性	-	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或③或④不满足时属于严重违规事项,本项指标不得分;在①③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重分;	2	100%
	组织实施 (17分)	管理制度健全性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③财务管理制度合法、合规、完整; ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	6	100%
		绩效管理有效性		5	上年度绩效评价结果应用于预算安排、政策调整和改进管理情况、本次自评和评价资料报送情况。	有效	①本次自评、部门评价资料报送及时性 ②本次自评、部门评价资料完整性 ③上年度评价结果应用情况 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	5	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
		制度执行有效性	-	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	①遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比） 一票否决事项：在巡视巡查、监督检查、审计等工作中发现评价期项目存在问题，本项不得分。	6	100%
产出 (25分)	产出数量（10分）	实际完成率	根据项目特点和实际	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率=（实际产出数/计划产出数）×100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或提供的服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或提供的服务数量。	100%	实际完成率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上，计算得分后再加扣5分。	10	100%
	产出质量（5分）	质量达标率		5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率=（质量达标产出数/计划产出数）×100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值	100%	质量达标率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	100%
	产出时效（5分）	完成及时率		5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 单个项目采用实际完成时间与计划完成时间相比较，多个项目计算完成及时率=及时完成的项目数/计划项目数*100%	100%	单个项目实际完成时间≤计划完成时间得满分，实际完成时间 > 计划完成时间则不得分；多个项目完成及时率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
	产出成本 (5分)	成本节约率	施内容细化出四级指标和权重	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	0%-15%	成本节约率大于0%且低于15%，则得满分，每高于(15%)或低于(0%)1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	100%
效益 (40分)	项目效益 (25分)	经济效益		25	经济效益、社会效益、生态效益指标应根据项目实际情况有选择地设置和细化四级指标和权重，应为定量指标。效益指标应根据部门三定方案工作职能、行业“十四五”规划工作目标、政府重点工作任务、政府综合考核任务、项目绩效目标等确定。		效益总分与产出总分挂钩。如产出总得分率为90%(含)-100%，则项目效益得分按×产出得分率计算；产出得分率80%(含)-90%，则项目效益按80%计算；产出得分率60%(含)-80%，则项目效益按60%计算；产出得分率小于60%，则项目效益不得分。	25	100%
		社会效益							100%
		生态效益							100%
	可持续影响 (7分)	效益可持续性	3	考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		项目政策影响是从经济、社会和生态效益等方面长远考虑和对未来风险的分析，项目后续运行及成效发挥能够得到可持续发展得满分，未得到可持续发展根据项目计划影响情况可得75%、50%、25%、0的权重分。	3	100%	
		项目发展机制可持续性	4	考察项目运转是否形成了可持续发展的机制。		项目运转形成了可持续发展的机制，是指明确管理机构，明确职责、人员分工、管理制度措施则得满分，少一项则扣除25%的权重分。	4	100%	
	满意度 (8分)	服务对象满意度	8	考察社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门(单位)、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	b%	服务对象满意度达b%，则得满分，每降低1%，扣除5%权重分。(b根据历史数据、绩效目标、考核目标等确定，通常不低于80%，若低于则需作出说明；若项目存在潜在受益服务对象，应同时对其进行满意度打分。)	8	100%	
合计				100				99.25	99.25%

2022 年度优抚事业单位补助项目支出 绩效评价报告

评价单位：青岛市退役军人事务局

被评价单位：青岛市军供站



2023 年 5 月

2022 年度优抚事业单位补助项目 绩效评价报告

一、基本情况

（一）项目概况

青岛市军供站主要承担为过往部队、入伍新兵、退伍老兵、支前民兵和民工运输途中提供饮食、住宿、休整等保障服务工作。营造良好的军供保障环境、提升军供保障服务能力尤为重要。市军供站 2022 年度优抚安置补助资金 110 万元，用于蓝村分站、胶州分站基础设施维修改造及设备更新；上年结转优抚安置补助资金 0.38 万元，用于消防设施更换项目尾款支付。2022 年度优抚安置补助资金拨付 110.38 万元，执行 110.38 万元，预算执行率 100%。

（二）项目绩效目标

切实提升军供站整体建设水平和综合保障能力，进一步提高军供保障质量，更好地适应新时期军供工作的要求，确保准确、及时、快速、圆满地完成军供任务，给部队官兵创造一个良好的就餐环境，保证进站用餐部队官兵吃得好，吃得饱、休息得舒适。根据消防设施的质量情况进行了尾款支付；完成蓝村分站、胶州分站基础设施维修改造及设备更新，部队官兵满意度达到 96%。

二、绩效评价工作开展情况

（一）绩效评价目的、对象和范围

评价目的：查找资金使用管理过程中存在的问题，提出改进意见建议，有针对性的抓好整改，强化项目支出绩效管理责任，推动提高专项资金绩效管理水平。

评价对象：2022年度中央资金110.38万元，主要涉及蓝村分站、胶州分站基础设施维修改造及设备更新。

评价范围：项目决策、过程、产出、效益指标完成情况。

（二）绩效评价原则、评价指标体系（附表说明）、评价方法、评价标准等

绩效评价坚持科学规范、客观公正、绩效相关原则。

评价指标体系分为决策、过程、产出及效益四个一级指标。

“决策”指标主要评价项目立项、绩效目标、资金投入情况；“过程”指标主要评价资金管理、组织实施情况；“产出”指标主要评价产出数量、产出质量、产出实效、产出成本情况；“效益”指标主要评价项目效益、可持续影响及满意度情况。

评价主要采用现场评价方法对项目进行评价，具体包括资料核实、社会调查、综合分析等。严格按照评价指标体系评分标准进行评价。

（三）绩效评价工作过程

绩效评价工作分为前期准备、资料核查、综合分析、整改提高四个阶段。前期准备主要是被评价单位根据评价内容准备相关资料，财务部门会同资金管理部门核查资料，汇总绩效自评情况，并进行综合分析，形成报告反馈相关单位并抓好问题整改。

三、综合评价情况及评价结论

(一) 综合评价情况

根据 2022 年度市军供站优抚事业单位补助资金支出指标体系评分表，绩效评价工作从决策、过程、产出、效益四个方面进行了评价打分和分析，评价得分为 90 分，等级为“优”。绩效得分整体情况如下：

优抚事业单位补助项目绩效评价得分情况表

指标	标准分值	实际得分	得分率
决策	10	10	100%
过程	25	25	100%
产出	25	20	80%
效益	40	35	87.5%
综合绩效	100	90	90%

2022 年度优抚事业单位补助专项资金总体评价得分 90 分，决策指标得分 10 分，过程指标得分 25 分，产出指标得分 20 分，效益指标得分 35 分。

(二) 评价结论

总体来看，2022 年市军供站优抚事业单位补助项目的决策、过程、效益情况较为良好。但产出指标存在扣分情况，主要原因是基础设施维修改造项目受年底疫情影响，工程延期，未及时完工进行验收。工程项目完工及时性有待加强。

四、绩效评价指标分析

（一）项目决策情况

1. 项目立项。项目立项主要从立项依据充分性与立项程序规范性两方面来进行分析。项目立项符合法律法规等相关政策，项目的申请、设立过程符合要求。项目立项得分 2 分，得分率 100%。

2. 绩效目标。市军供站优抚事业单位补助项目绩效目标为切实提升军供站整体建设水平和综合保障能力，进一步提高军供保障质量，更好地适应新时期军供工作的要求，确保准确、及时、快速、圆满地完成军供任务，保证进站用餐部队官兵吃得好，吃得饱、休息得舒适。所设定的目标具有合理性与明确性。绩效目标得分 4 分，得分率 100%。

3. 资金投入。资金投入主要从预算编制科学性与资金分配合理性两方面来分析。该项资金预算编制与项目内容匹配、资金分配合理。资金投入得分 4 分，得分率 100%。

（二）项目过程情况

1. 资金管理。资金管理主要从资金到位率、预算执行率、资金使用合规性三个方面进行分析。该项资金符合财务管理制度，资金及时到位，预算执行全部完成，执行率 100%。资金管理得分 8 分，得分率 100%。

2. 组织实施。组织实施主要从管理制度健全性与制度执行有效性两方面分析。项目实施管理制度健全，符合相应的财务与业务管理制度，制度得到有效执行。组织实施得分 17 分，得分率 100%。

（三）项目产出情况

1. 产出数量。产出数量主要从实际完成率与数量变动率两方面分析。市军供站 2022 年度优抚事业单位补助项目结合工作实际设定数量指标为基础设施维修改造项目数量 2 个、设备更新数量 2 个，2022 年蓝村、胶州分站基础设施维修改造工程进度为 95%，尚未竣工。产出数量得分 7.5 分。得分率 75%。

2. 产出质量。产出质量主要从项目审核规范性及基础设施维修改造项目验收合格率来分析。该项目审核规范，但受年底疫情影响，工程尚未全部完工，已完工部分质量达标。产出质量得分 3.75 分，得分率 75%。

3. 产出时效。市军供站时效指标设定设备采购完成及时率和基础设施维修改造项目完工及时率。项目设备及时进行了采购，但工程进度为 95%，未能及时完工。产出时效得分 3.75 分，得分率 75%。

4. 产出成本。产出成本主要从成本节约率进行分析，财政拨款资金 110.38 万元，预算数与实际支出数一致。产出成本得分 5 份，得分率 100%。

（四）项目效益情况

1. 项目效益。项目效益主要从社会效益进行分析，市军供站的军供保障能力得到了显著提高。但项目未及时完工，产出效益总分与项目效益总分挂钩。项目效益得分 20 分，得分率 80%。

2. 可持续影响。可持续影响主要从设备、设施运转机制完备

性分析，军供站具有完备的设备、设施运转机制。定期对设备实施进行检查，以便掌握设施、设备的运行情况。可持续影响得分7分，得分率100%。

3. 满意度。满意度主要从服务对象满意度进行分析，通过组织问卷调查，服务对象满意度达到96%。满意度得分8分，得分率100%。

五、主要经验及做法

无。

六、存在的问题及原因分析

项目完工不及时。主要原因是受年底疫情影响，工人数量减少、施工缓慢、工期延长。

七、改进措施

（一）预算安排方面

一是细化预算工作。结合预算报告和项目实际情况，对预算工作进行详细的划分，并通过考核体制和责任机制，提高预算执行的效率。二是加强预算管理。合理规划项目安排，在项目进行中期进行总结，在实际执行与计划情况有偏差时及时进行调整，并对后期工作进行合理安排。避免资金用途随意改变、资金超支。

（二）政策调整方面

无。

（三）改善管理方面

加强资金监管力度。一是将项目计划与项目预算挂钩，细化

量化下一步工作计划，为下一年度预算项目的实施做好相应规划。二是预算编制遵循经济高效、厉行节约两大原则，分析各项目具体实施内容的构成，切实做到申报项目有依据，测算有标准，将测算过程精细化，取价标准合理化。

附件：优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
决策 (10分)	项目立项 (2分)	立项依据充分性	-	1	项目立项是否符合法律法规、相关政策、发展规划以及部门职责，用以反映和考核项目立项依据情况。	充分	①项目立项是否符合国家法律法规、国民经济发展规划和相关政策； ②项目立项是否符合行业发展规划和政策要求； ③项目立项是否与部门职责范围相符，属于部门履职所需； ④项目是否属于公共财政支持范围，是否符合中央、地方事权支出责任划分原则； ⑤项目是否与相关部门同类项目或部门内部相关项目不重复。 5项各占1/5权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	1	100%
		立项程序规范性	-	1	项目的申请、设立过程是否符合相关要求，用以反映和考核项目立项的规范情况。	规范	①项目按照规定的程序申请设立； ②所提交的文件、材料符合相关要求； ③事前已经过必要的可行性研究、专家论证、风险评估、绩效评估、集体决策等。 若①②③齐全得权重100%；如不符合①得0分；缺②扣权重1/3；缺③扣权重1/2	1	100%
	绩效目标 (4分)	绩效目标合理性	-	2	项目所设定的绩效目标是否依据充分，是否符合客观实际，用以反映和考核项目绩效目标与项目实施的相符情况。	合理	①项目有绩效目标； ②项目绩效目标与实际工作内容具有相关性； ③项目预期产出效益和效果符合正常的业绩水平； ④绩效目标与预算确定的项目投资额或资金量相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		绩效指标明确性	-	2	依据绩效目标设定的绩效指标是否清晰、细化、可衡量等，用以反映和考核项目绩效目标的明细化情况。	明确	①将项目绩效目标细化分解为具体的绩效指标； ②指标值清晰、可衡量； ③指标值与项目年度任务数或计划数相对应。 3项各占1/3权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
	资金投入 (4分)	预算编制科学性	-	2	项目预算编制是否经过科学论证、有明确标准，资金额度与年度目标是否相适应，用以反映和考核项目预算编制的科学性、合理性情况。	科学	①预算编制经过科学论证； ②预算内容与项目内容匹配； ③预算额度测算依据充分，按照标准编制； ④预算确定的项目投资额或资金量与工作任务相匹配。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。	2	100%
		资金分配合理性	-	2	考察项目资金分配是否有测算依据，预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点是否一致，用以反映和考核项目预算资金分配的科学性、合理性。	合理	①项目资金分配有测算依据得1/2权重分； ②根据预算安排内容与专项资金的设立目的及年度工作重点的匹配程度判断，分别得年度剩余权重的100%、75%、50%、25%和0%。	2	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
过程 (25分)	资金管理 (8分)	资金到位率	-	1	实际到位资金与预算资金的比率,用以反映和考核上年度资金落实情况对项目实施的总体保障程度。资金到位率=(实际到位资金/预算资金)*100%。	100%	资金到位率达100%得相应权重的100%,每下降1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	1	100%
		预算执行率	-	5	项目预算资金是否按照计划执行,用以反映或考核项目预算执行情况。预算执行率=(实际支出金额/实际到位资金)*100%。	100%	①已完成的项目,预算执行率100%得满分,每降低1%扣5%权重分,扣完为止。②实施期项目,预算执行率与项目当年实施进度相匹配,预算执行率与项目实际完成率相比较,每偏离1%扣5%权重,扣完相应权重为止。	5	100%
		资金使用合规性	-	2	项目资金使用是否符合相关的财务管理制度规定,用以反映和考核项目资金的规范运行情况。	合规	①符合国家财经法规和财务管理制度以及有关专项资金管理办法的规定; ②资金的拨付有完整的审批程序和手续; ③符合项目预算批复或合同规定的用途; ④不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。 4项全部符合视为使用合规,得满分;存在①或③或④不满足时属于严重违规事项,本项指标不得分;在①③④同时符合,②不符合时,本项指标得75%权重分;	2	100%
	组织实施 (17分)	管理制度健全性	-	6	项目实施单位的管理制度是否健全,是否已制定或具有相应的财务和业务管理制度,财务和业务管理制度是否合法、合规、完整。用以反映和考核财务和业务管理制度对项目顺利实施的保障情况。	健全	①制定或具有相应的财务管理制度; ②制定或具有相应的业务管理制度; ③财务管理制度合法、合规、完整; ④业务管理制度合法、合规、完整。 4项各占1/4权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	6	100%
		绩效管理有效性	-	5	上年度绩效评价结果应用于预算安排、政策调整和改进管理情况、本次自评和评价资料报送情况。	有效	①本次自评、部门评价资料报送及时性 ②本次自评、部门评价资料完整性 ③上年度评价结果应用情况 3项各占1/3权重分,每有一项不满足,则扣除相应权重分。(需根据实际情况细化制度和修改权重比)	5	100%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
		制度执行有效性	-	6	项目实施是否符合相关管理规定，用以反映和考核相关管理制度的有效执行情况。	有效	①遵守相关法律法规和相关管理规定； ②项目调整及支出调整手续完备； ③项目合同书、验收报告、技术鉴定等资料齐全并及时归档； ④项目实施的人员条件、场地设备、信息支撑等落实到位。 4项各占1/4权重分，每有一项不满足，则扣除相应权重分。（需根据实际情况细化制度和修改权重比） 一票否决事项：在巡视巡查、监督检查、审计等工作中发现评价期项目存在问题，本项不得分。	6	100%
产出 (25分)	产出数量 (10分)	实际完成率	根据项目特点和实	10	项目实施的实际产出数与计划产出数的比率，用以反映和考核项目产出数量目标的实现程度。实际完成率 = (实际产出数/计划产出数) × 100%。 实际产出数：一定时期（本年度或项目期）内项目实际产出的产品或服务数量。 计划产出数：项目绩效目标确定的在一定时期（本年度或项目期）内计划产出的产品或服务数量。	100%	实际完成率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。实际产出数偏离计划产出数30%及以上，计算得分后再加扣5分。	7.5	75%
	产出质量 (5分)	质量达标率		5	项目完成的质量达标产出数与实际产出数的比率，用以反映和考核项目产出质量目标的实现程度。质量达标率 = (质量达标产出数/计划产出数) × 100%。 质量达标产出数：一定时期（本年度或项目期）内实际达到既定质量标准的产品或服务数量。既定质量标准是指项目实施单位设立绩效目标时依据计划标准、行业标准、历史标准或其他标准而设定的绩效指标值	100%	质量达标率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	3.75	75%
	产出时效 (5分)	完成及时率		5	各项目是否均按照计划、文件批复等相关规定及时完成，用以反映和考核项目产出时效目标的实现程度。 单个项目采用实际完成时间与计划完成时间相比较，多个项目计算完成及时率 = 及时完成的项目数/计划项目数 × 100%	100%	单个项目实际完成时间 ≤ 计划完成时间得满分，实际完成时间 > 计划完成时间则不得分；多个项目完成及时率达100%，则得满分，每低于1%，扣除5%权重分，扣完为止。	3.75	75%

优抚事业单位补助项目支出部门评价指标体系

一级指标	二级指标	三级指标	四级指标	权重	指标解释	标杆值	评分标准	得分	得分率
	产出成本 (5分)	成本节约率	施内容细化出四级指标和权重	5	完成项目计划工作目标的实际节约成本与计划成本的比率，用以反映和考核项目的成本节约程度。成本节约率=[(计划成本-实际成本)/计划成本]×100%。 实际成本：项目实施单位如期、保质、保量完成既定工作目标实际所耗费的支出。 计划成本：项目实施单位为完成工作目标计划安排的支出，一般以项目预算为参考。	0%-15%	成本节约率大于0%且低于15%，则得满分，每高于（15%）或低于（0%）1%，扣除5%权重分，扣完为止。	5	100%
效益 (40分)	项目效益 (25分)	经济效益		25	经济效益、社会效益、生态效益指标应根据项目实际情况有选择地设置和细化四级指标和权重，应为定量指标。效益指标应根据部门三定方案工作职能、行业“十四五”规划工作目标、政府重点工作任务、政府综合考核任务、项目绩效目标等确定。		效益总分与产出总分挂钩。如产出总得分率为90%（含）-100%，则项目效益得分按×产出得分率计算；产出得分率80%（含）-90%，则项目效益按80%计算；产出得分率60%（含）-80%，则项目效益按60%计算；产出得分率小于60%，则项目效益不得分。	20	80%
		社会效益							
		生态效益							
	可持续影响 (7分)	效益可持续性		3	考察项目后续运行及成效发挥的可持续影响情况。		项目政策影响是从经济、社会和生态效益等方面长远考虑和对未来风险的分析，项目后续运行及成效发挥能够得到可持续发展得满分，未得到可持续发展根据项目计划影响情况可得75%、50%、25%、0的权重分。	3	100%
		项目发展机制可持续性		4	考察项目运转是否形成了可持续发展的机制。		项目运转形成了可持续发展的机制，是指明确管理机构，明确职责、人员分工、管理制度措施则得满分，少一项则扣除25%的权重分。	4	100%
	满意度 (8分)	服务对象满意度		8	考察社会公众或服务对象对项目实施效果的满意程度。社会公众或服务对象是指因该项目实施而受到影响的部门（单位）、群体或个人。一般采取社会调查的方式。	b%	服务对象满意度达b%，则得满分，每降低1%，扣除5%权重分。（b根据历史数据、绩效目标、考核目标等确定，通常不低于80%，若低于则需作出说明；若项目存在潜在受益服务对象，应同时对其进行满意度打分。）	8	100%
合计				100				90	90%

情况说明

青岛市退役军人事务局部门预算资金安排的项目除“优抚事业单位补助项目”外，因涉密原因，按规定不涉及绩效自评结果公开事项。

特此说明。

青岛市退役军人事务局